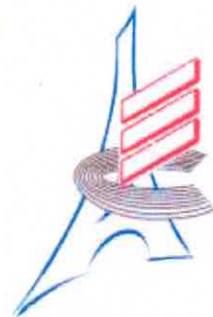


SOPRECA & PARTNERS

*Membre de l'ordre des Experts Comptables
Conseil régional Paris - Ile de France*

15 ter, Boulevard Magenta
77 300 FONTAINEBLEAU

Tel. 06.61.52.92.92
E-mail contact@sopreca.fr



SAS PRO MAINTENANCE

18 avenue des 22 Arpents ZA de la Barogne
77230 MOUSSY LE NEUF

Comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier au 31 Décembre 2025

SOCIETE DE PRESTATIONS D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'AUDIT
SARL au capital de 50.000 € – RCS MELUN B 431 301 142

BILAN ACTIF

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			Valeur au 31/12/2024
	brute	amort. & dépréc.	nette	
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques,	5 536,00	5 536,00		
Fonds commercial	88 538,24		88 538,24	88 538,24
Autres immobilisations incorporelles				
Immob. incorp. en cours, av. acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages ...	3 911,02	2 307,98	1 603,04	1 251,63
Autres immobilisations corporelles	237 644,42	146 065,62	91 578,80	144 914,49
Immob. corporelles en cours, avances et acptes				
Immobilisations financières				
Participations	100 030,00		100 030,00	100 000,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 021,00		11 021,00	11 021,00
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	446 680,68	153 909,60	292 771,08	345 725,36
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	56 582,46		56 582,46	32 629,50
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 460,00		1 460,00	
Créances (2)				
Clients	336 837,08		336 837,08	285 019,05
Clients douteux, litigieux	9 165,87	7 638,22	1 527,65	2 460,53
Personnel et comptes rattachés	1 600,00		1 600,00	1 400,00
Créances fiscales et sociales	11 881,68		11 881,68	10 983,84
Autres créances	4 211,00		4 211,00	
Groupe et associés	840,00		840,00	840,00
Débiteurs divers	10 322,73		10 322,73	
Charges constatées d'avance	4 845,43		4 845,43	9 986,73
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme, jetons détenus				
Disponibilités	426 919,33		426 919,33	358 666,57
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	864 665,58	7 638,22	857 027,36	701 986,22
(IV)				

BILAN ACTIF

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			Valeur au 31/12/2024
	brute	amort. & dépréc.	nette	
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement emprunts (V)				
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 311 346,26	161 547,82	1 149 798,44	1 047 711,58

(2) Dont à moins d'un an

379 703,79

BILAN PASSIF

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024
Capital (dont versé : 20 000,00)	20 000,00	20 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	2 000,00	2 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	320 000,00	335 000,00
Report à nouveau	334,54	6 546,26
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	267 633,15	148 788,28
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	609 967,69	512 334,54
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	96 406,31	149 302,61
Emprunts et dettes financières diverses		125,72
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	123 945,08	128 839,98
Fournisseurs, factures non parvenues	8 424,00	31 599,00
Groupe et associés	49 030,00	
Dettes fiscales et sociales	235 331,35	176 324,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 482,33	3 472,97
Produits constatés d'avance	12 211,68	45 712,68
TOTAL DES DETTES (1) (III)	539 830,75	535 377,04
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	1 149 798,44	1 047 711,58

(1) Dont à moins d'un an

510 045,60

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Choix
Faits caractéristiques	Produite
Règles et méthodes comptables (831-1, 831-2, 831-3, 831-4)	Produite
Tableau des immobilisations (832-1, 832-2)	Produite
Tableau des amortissements (832-1, 832-2)	Produite
Filiales et participations (832-5)	Produite
Etat des échéances des créances (832-9)	Produite
Comptes de régularisation actif (832-10, 832-19)	Produite
Etat des échéances des dettes (832-15)	Produite
Comptes de régularisation passif (832-17, 832-19)	Produite

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 1 149 798,44 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 267 633,15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation, régularité et sincérité, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Aucun changement de méthode n'est intervenu en cours d'exercice.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Installations techniques		6-7
Matériels outillages		4-5

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations financières, et sont comptabilisés en charges.

Traitement des participations et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Détermination des stocks

Les stocks sont déterminés selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Traitement de l'exclusion du coût de la sous-activité et des intérêts dans la valorisation des stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

Traitement des provisions pour dépréciation

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES - DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Frais d'établissement et développement			6 086,15
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	94 074,24		
TOTAL	94 074,24		
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 060,00		851,02
Installations générales, agencements et aménagements divers	32 947,00		
Matériel de transport	207 975,46		227,15
Matériel de bureau, informatique & mobilier	18 056,81		
TOTAL	262 039,27		1 078,17
Immobilisations financières			
Autres participations	100 000,00		30,00
Prêts et autres immobilisations financières	11 021,00		
TOTAL	111 021,00		30,00
TOTAL GENERAL	467 134,51		7 194,32

ETAT DES IMMOBILISATIONS

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Frais d'établissement et développement		6 086,15		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			94 074,24	
TOTAL			94 074,24	
Immobilisations corporelles				
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			3 911,02	
Inst. générales, agencements et aménag. divers		21 562,00	11 385,00	
Matériel de transport			208 202,61	
Matériel de bureau, informatique & mobilier			18 056,81	
TOTAL		21 562,00	241 555,44	
Immobilisations financières				
Autres participations			100 030,00	
Prêts et autres immobilisations financières			11 021,00	
TOTAL			111 051,00	
TOTAL GENERAL		27 648,15	446 680,68	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			5 536,00			5 536,00
TOTAL			5 536,00			5 536,00
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., mat. et out. industriels			1 808,37	499,61		2 307,98
Inst. générales, agencts divers			14 153,18	11 263,58	21 562,00	3 854,76
Matériel de transport			87 505,76	39 270,75		126 776,51
Matériel de bureau, informatique			12 405,84	3 028,51		15 434,35
TOTAL			115 873,15	54 062,45	21 562,00	148 373,60
TOTAL GENERAL			121 409,15	54 062,45	21 562,00	153 909,60

FILIALES ET PARTICIPATIONS

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Informations financières	Capitaux propres (2) (3)	(Quote-part du capital détenue en %	Valeur comptable (4)		Montant net des prêts et avances consentis (4) (5)	Montant des engagements donnés par la société (4)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos (3) (4) (b) (7)	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (3) (4) (7)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (4)
			Brute	Nette					
Filiales et participations									
RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES FILIALES (+ DE 50 % DU CAPITAL DÉTENU PAR LA SOCIÉTÉ)									
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1									
PLD PREVENTION - 19 RUE DU VIVIER 77230 MOUSSY-LE-NEUF - 822868048			100 000,00	100 000,00	840,00				70 000,00
A. TOTAL DES FILIALES			100 000,00	100 000,00	840,00				70 000,00
RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES PARTICIPATIONS (10 À 50 % DU CAPITAL DÉTENU PAR LA SOCIÉTÉ)									
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1									
3L IMMO - 19 rue du Vivier 77230 MOUSSY-LE-NEUF - 918785551			30,00	30,00					
B. TOTAL DES PARTICIPATIONS			30,00	30,00					
C. TOTAL DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS (A+B)			100 030,00	100 030,00	840,00				70 000,00

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.
(2) Dans la monnaie locale d'opération.
(3) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels qu'ils ne soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, ces colonnes peuvent ne pas être renseignées.
(4) En euros.
(5) Sous déduction des dépréciations le cas échéant.
(6) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels que le compte de résultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prévues pour les petites entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalisé par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigné.
(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société ou des données d'un exercice antérieur du fait de la non disponibilité des comptes, le préciser dans la colonne « Observations ».

ETAT DES CRÉANCES

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	11 021,00		11 021,00
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	9 165,87	9 165,87	
Autres créances clients	336 837,08	336 837,08	
Personnel et comptes rattachés	1 600,00	1 600,00	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 881,68	11 881,68	
Groupe et associés (2)	840,00	840,00	
Débiteurs divers	14 533,73	14 533,73	
Charges constatées d'avance	4 845,43	4 845,43	
TOTAL	390 724,79	379 703,79	11 021,00

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	4 845,43
TOTAL	4 845,43

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	10 322,73
TOTAL	10 322,73

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	96 406,31	66 621,16	29 785,15	
Fournisseurs et comptes rattachés	132 369,08	132 369,08		
Personnel et comptes rattachés	89 373,37	89 373,37		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 620,12	48 620,12		
Impôts sur les bénéfices	21 890,00	21 890,00		
Taxe sur la valeur ajoutée	72 948,19	72 948,19		
Autres impôts et taxes assimilées	2 499,67	2 499,67		
Groupes et associés (2)	49 030,00	49 030,00		
Autres dettes	14 482,33	14 482,33		
Produits constatés d'avance	12 211,68	12 211,68		
TOTAL	539 830,75	510 045,60	29 785,15	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 286,36			
(2) Montant divers emprunts, dettes / associés	49 000,00			

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

70131 - PRO MAINTENANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Exploitation	12 211,68
TOTAL	12 211,68

CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	380,40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 424,00
Dettes fiscales et sociales	68 382,67
Autres dettes	234,36
TOTAL	77 421,43

PRO MAINTENANCE

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège social : 18 avenue des 22 Arpents ZA de la Barogne
77230 MOUSSY LE NEUF
433 703 436 RCS MEAUX

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2026

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 267 633,15 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	267 633,15 €
Report à nouveau	334,54 €

Total	267 967,69 €

Affectation :

Au compte « autres réserves »	250 000,00 €
Au compte « Report à nouveau »	17 967,69 €

Total	267 967,69 €

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende distribué	Ouvrant droit à abatement	N'ouvrant pas droit à abatement
31/12/2024	170 000 €	170 000 €	-
31/12/2023	40 000 €	40 000 €	-
31/12/2022	70 000 €	70 000 €	-

Certifié conforme
Le Président

